

Årsrapport for 2022

Årsregnskap

- Resultatregnskap
- Balanse
- Noter

Revisjonsberetning

Styret informerer

2022

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Virksomhetens art

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse har som formål å ved utdeling av gaver eller bidrag til institusjoner, gruppe eller enkeltpersoner å støtte ethvert tiltak av vitenskapelig, sosial, humanitær og kulturell art, samt ved stipendier å tilgodese utøvende kunstnere og oppmuntre evnerik ungdom eller andre til fortsatt opplæring, studier eller forskning. Stiftelsen har forretningslokale hos Wilhelmsen på Lysaker i Bærum.

Stiftelsens inntektsgrunnlag for å kunne realisere formålet, kommer i det aller vesentligste som utbytter fra Wilhelmsenfamiliens felleseide holdingselskaper, og styret i stiftelsen er opptatt av at dette inntektsgrunnlaget sikres.

Stiftelsens styreleder har som givers rettsetterfølger til enhver tid og på gitte vilkår forkjøps- eller gjenkjøpsrett til hele aksjeporteføljen som gaven i sin tid omfattet.

Utvikling i resultat og stilling

Årsresultatet ble redusert fra året før til kr -48 059 304 i 2022. Totalkapitalen var ved utgangen av året kr 264 519 519 sammenlignet med kr 255 977 273 året før. Egenkapitalen pr. 31.12.2022 var 64 % sammenlignet med 84.9 % i fjor. Inntekter kommer i det vesentligste fra utbytter knyttet til langsiktige investeringer i Wilhelmsen-familiens felleseide holdingselskaper, gjennom datterselskapet AS Pollux samt realisasjon av stiftelsens egne investeringer. Kostnader er i det vesentligste bevilgede stipend og gavebrev (se nedenfor), og disse er økt sammenlignet med tidligere år. Stiftelsen har ikke egne ansatte, men kostnader knyttet til en administrativ stilling belastes årlig fra stiftelsens forretningsfører i tillegg til ordinære kostnader knyttet til forretnings- og regnskapsførsel. Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettviseende bilde over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling pr. 31.12.22.

Forvaltning

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse har direkte og indirekte gjennom AS Pollux, investert i en diversifisert portefølje med en balansert risikoprofil. Stiftelsen er eksponert for normal risiko knyttet til investeringer i finansielle instrumenter. Investeringene er diversifisert hva gjelder type industrier og geografiske regioner i nordiske og globale markeder. Styret forventer usikre markeder fremover, men mener at den valgte investeringsstrategi vil gi positive resultater og kontantstrøm på lengre sikt. Stiftelsens evne til utdeling avhenger av stabilitet og forutsigbarhet i inntektsstrømmene fra de underliggende indirekte- og direkte eide selskapene, og stiftelsens styre er, opptatt av å sikre denne.

Redegjørelse for selskapets utsikter

Stiftelsen er kontrollerende aksjonær i Tikal AS. En av aksjonærene i Tikal AS har stevnet stiftelsen for Ringerike, Asker og Bærum tingrett med krav om overføring av den kontrollerende aksjen fra stiftelsen. Stiftelsen har besluttet å bestride kravet. Hovedforhandlingen i tingretten er berammet til juni 2023.

Stiftelsen er indirekte aksjonær i AS Kassiopeia og derigjennom AS W Wilhelmsen. En gruppe aksjonærer i AS Taurus og AS W Wilhelmsen har stevnet AS Kassiopeia og AS W Wilhelmsen for Ringerike, Asker og Bærum tingrett med krav om henholdsvis oppløsning av selskapet og innløsning av aksjer i selskapet i henhold til Lov om aksjeselskaper. De saksøkte selskapene har besluttet å bestride de krav og påstander som er fremsatt av saksøkerne, og hovedforhandlingene er berammet til januar 2024.

Det er styrets vurdering at disse prosessene ikke vil påvirke stiftelsen ordinære drift.

Små stipend / Utdanningsstipend

Det ble innvilget totalt 272 av 558 søknader om økonomisk støtte i 2022. Totalt kostnadsført og utbetalt kr 7.591.000.

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Bevilgede stipend og gavebrev til prosjekter

Prosjekter innvilget i 2022 er Opera & Ballettprisen med kr 1.000.000 (Gakuro Matsui og Astrid Nordstad), Talant Norge (Filmskapere) kr 6.000.000, Right to play kr 6.000.000, Røde Kors Tjøme og Hvasser kr 1.350.000, Operafest Røykenvik kr 600.000, DNOpera & Ballett Eventyrballetten kr 1.000.000, ny utvendig vaske-bil til DNOpera kr 1.625.000, samt fem prosjekter som løper over 3-5 år (Barrat Due musikk institutt kr 25.000.000, BI Gaveprofessorat kr 11.690.000, Wilhelmsens ballettakademi kr 10.398.000 og Wilhelmsens studio for unge sangere kr 14.400.000). I tillegg er det utbetalt gavebrev til midre prosjekter på tilsammen kr 7.556.308. Totalt kostnadsførte stipend og gavebrev er på kr 94.210.308, hvorav 75,8 % til kultur, 14,4 % til maritimt, 1,6 % til medisin og 8,2 % til annet.

Resultatdisponering

Underskuddet i Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse på kr -48 059 304 foreslås overført annen egenkapital.

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
Driftsinntekter			
Utbytte		24 522 921	29 201 694
Gevinster aksjer, andeler og andre investeringer	2	29 885 910	0
Renteinntekter		2 570 800	3 067 414
Sum driftsinntekter		56 979 631	32 269 108
Driftskostnader			
Bevilget stipend/gavebrev		94 210 308	46 240 096
Lønnskostnad	3	684 600	804 405
Verdiendring på markedsbaserte investeringer		5 104 065	1 992 624
Nedskrivning av finansielle eiendeler		1 073 779	267 694
Andre driftskostnader	3, 4	4 316 022	1 560 268
Sum driftskostnader		105 388 774	50 865 087
Driftsresultat		-48 409 143	-18 595 979
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		350 004	23 249
Annen finanskostnad		165	172
Netto finansposter		349 839	23 077
Ordinært resultat før skattekostnad		-48 059 304	-18 572 902
Årsresultat		-48 059 304	-18 572 902
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital	5	-48 059 304	-18 572 902

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i datterselskap	6	1 323 000	1 323 000
Investeringer i aksjer og andeler	7	<u>127 862 620</u>	<u>147 039 866</u>
Sum finansielle anleggsmidler		<u>129 185 620</u>	<u>148 362 866</u>
Sum anleggsmidler		<u>129 185 620</u>	<u>148 362 866</u>
Omløpsmidler			
<i>Fordringer</i>			
Andre kortsiktige fordringer		<u>0</u>	<u>21 717</u>
Sum fordringer		<u>0</u>	<u>21 717</u>
<i>Investeringer</i>			
Markedsbaserte obligasjoner	8	<u>108 933 334</u>	<u>81 466 599</u>
Sum investeringer		<u>108 933 334</u>	<u>81 466 599</u>
Bankinnskudd, kontanter og lignende		<u>26 400 565</u>	<u>26 126 091</u>
Sum omløpsmidler		<u>135 333 899</u>	<u>107 614 407</u>
Sum eiendeler		<u>264 519 519</u>	<u>255 977 273</u>

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse

Balanse pr. 31. desember

	Note	2022	2021
Egenkapital			
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Annen innskutt egenkapital	5	<u>1 323 000</u>	<u>1 323 000</u>
Sum innskutt egenkapital		<u>1 323 000</u>	<u>1 323 000</u>
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital	5	<u>167 979 787</u>	<u>216 039 091</u>
Sum opptjent egenkapital		<u>167 979 787</u>	<u>216 039 091</u>
Sum egenkapital		<u>169 302 787</u>	<u>217 362 091</u>
Gjeld			
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld		498 015	6 750
Bevilgede, ikke utbetalte stipend/gavebrev	9	93 751 591	37 923 832
Annen kortsiktig gjeld	10	<u>967 126</u>	<u>684 600</u>
Sum kortsiktig gjeld		<u>95 216 732</u>	<u>38 615 182</u>
Sum gjeld		<u>95 216 732</u>	<u>38 615 182</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>264 519 519</u>	<u>255 977 273</u>

Lysaker, 10. mai 2023

Thomas Wilhelmsen
styreleder

Viggo Henrik Bang-Hansen
styremedlem

Christian Berg
styremedlem

Monica Wilhelmsen
styremedlem

Noter til regnskapet for 2022

Note 1 - Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små foretak.

Salgsinntekter

Gevinst ved salg av investeringer inntektsføres i det året salget skjer. Salget vil anses skjedd i det risiko og kontroll over investeringen og dens verdiutvikling er gått over til kjøper. Utbytte inntektsføres i det året det er opptjent (beslutningstidspunktet). Renteinntekter knyttet til investeringer inntektsføres etter hvert som de opptjenes.

Kostnadsføring stipend

Små stipend blir utbetalt og kostnadsført ved innvilgelse. Større stipend (prosjekter) blir kostnadsført ved innvilgelse og utbetalt ved oppstart eller på forespørsel.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Markedsbaserte verdipapirer bokføres til virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som ikke forventes å være forbigående.

Langsiktige plasseringer

Langsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som anleggsmidler) vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi på balansedagen. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen driftsinntekt.

Fordringer

Fordringer er oppført i balansen til pålydende.

Valuta

Pengeposter i utenlandsk valuta er vurdert til kursen ved regnskapsårets slutt.

Kortsiktige plasseringer

Kortsiktige plasseringer (aksjer og andeler vurdert som omløpsmidler) vurderes til virkelig verdi på balansedagen. Markedsbaserte poster vurderes til verdien på balansedagen etter porteføljeprinsippet. Mottatt utbytte og andre utdelinger fra selskapene inntektsføres som annen driftsinntekt.

Note 2 - Nærstående parter

<i>Gevinster aksjer</i>	2022	2021
Salg av aksjer til AS Pollux	-29 885 910	0
Sum	-29 885 910	0

Note 3 - Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

<i>Utbetalt honorar styrets medlemmer inkl. arb.giveravgift</i>	2022	2021
Styrehonorar	456 400	547 680
Rådsmedlemmer Opera & Ballett utvalget og Medisin	228 200	256 725
Sum	684 600	804 405

Noter til regnskapet for 2022

Stiftelsen har ikke egne ansatte og er ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Lån og sikkerhetsstillelse til ledende ansatte, tillitsvalgte og aksjeeiere mv.

Det er ikke gitt lån, stilt sikkerhet eller utbetalt annen godtgjørelse enn styrehonorar til styrets medlemmer.

Note 4 - Driftskostnader

	2022	2021
Revisjonshonorar	16 875	16 250
Forretningsførsel	624 996	625 008
Advokathonorar	3 105 930	321 816
Management-kostnader	373 700	296 500
Annen driftskostnad	194 521	300 694
Sum	4 316 022	1 560 268

Note 5 - Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.	1 323 000	216 039 091	217 362 091
Årsresultat	0	-48 059 304	-48 059 304
Egenkapital 31.12.	1 323 000	167 979 787	169 302 787

Note 6 - Datterselskap, tilknyttet selskap m v

Selskap	Ervervet	Eierandel	Resultat 2022	Egenkapital pr. 31.12	Bokført verdi pr. 31.12
Pollux AS	15.10.1965	98 %	39 071 129	225 926 077	1 323 000

Skipsreder Tom Wilhelmsens Stiftelse har en stemmeandel i Pollux AS på 99,6%.

Note 7 - Aksjer og andeler i andre selskaper - Langsiktige

Selskap	Bokført verdi	Markedsverdi
Toluma Kreditt AS	33 885 992	38 670 960
Toluma Global AS	29 058 775	55 692 121
Toluma Norden AS	21 425 430	50 592 834
Toluma Invest AS	5 385 442	17 838 013
Wallenius Wilhelmsen Logistics ASA	5 033 600	38 820 000
Wilh. Wilhelmsen Holding ASA	26 228 884	163 321 600
Treasure ASA	4 646 400	7 020 000
Strandveien 20 Invest AS	1 335 467	1 335 467
Victoria Eiendom AS	862 580	24 000 000
Tikal AS A-aksjer	50	757 556
Sum	127 862 620	398 048 551

Noter til regnskapet for 2022

Note 8 - Andeler i andre selskaper - Markedsinvesteringer

Selskap	Bokført verdi	Markedsverdi
Obligasjonsfond	108 933 334	108 933 334
Sum	108 933 334	108 933 334

Note 9 - Bevilgede, ikke utbetalte stipend/gavebrev

	2022	2021
Talent Norge, Unge Talenter Barratt Due (2022-2023)	1 050 000	2 050 000
Talent Norge, Nasjonalballetten Ung (2022-2023)	1 000 000	2 000 000
Right to play over 3 år (2020-2022)	0	2 161 830
Opera & Ballettpris (John Lidal)	117 000	117 000
Opera & Ballettpris (Grete)	0	180 000
Opera & Ballettpris (Elisabeth)	0	158 866
Opera & Ballettpris (Lucas)	296 500	396 000
Opera & Ballettpris (Gina)	150 000	300 000
Opera & Ballettpris (Gakuro)	420 000	0
Opera & Ballettpris (Astrid)	500 000	0
Aktiv mot Kreft	0	4 200 000
Båt Redningsselskapet	11 000 000	22 000 000
Stipendiat høst 2021 (Nell R.P.)	0	25 000
Ping Quin, PhD-prosjekt 3 år (2021-2024)	2 890 091	4 335 136
Talent Norge/Filmskapere 2 år (2023-2024)	4 000 000	0
Right To Play over 3 år (2023-2025)	6 000 000	0
Barrat Due musikk institutt over 5 år	25 000 000	0
DNOpera&Ballett, Everntyrballetter	1 000 000	0
DNOpera&Ballett, Ny utvendig vaske-bil	1 625 000	0
DNOpera&Ballett, Ballettakademi over 5 år	10 398 000	0
DNOpera&Ballett, Studio unge sangere over 5 år	14 400 000	0
BI Gaveprofessorat havbaserte næringer over 5 år	11 690 000	0
Røde Kors Tjøme og Hvasser, båt og drift	1 650 000	0
Tønsberg Roklub, nytt idrettsbygg	400 000	0
Bislett Stadion, Nasjonalt æresgalleri	150 000	0
Kartlegging bedre pasientforløp barn med anestesi	55 000	0
Sum	93 791 591	37 923 832

Endringen fra 2021 til 2022 er utbetaling av avsatte stipend/gavebrev fra tidligere år, samt bevilgede/ikke utbetalte stipend/gavebrev i 2022.

Nye kostnadsførte, ikke utbetalte, gavebrev i 2022 er Opera & Ballettpris (Gakuro/Astrid) kr. 1.000.000 (hvorav utbetalt kr. 80.000) og 12 gavebrev på til sammen kr. 78.368.000 (inklusive utbetalt Talent Norge/Filmskapere kr. 2.000.000). Det har i tillegg vært kostnadsførte og utbetalte gavebrev på totalt kr. 7.251.308 (Akuttmedisinske studentforeninger kr. 400.000 (hvorav kr. 188.123 tilbakebetalt), Holmenkollen Kapells Venner kr. 1.000.000, Podkast for barn- og ungepårørende kr. 345.000, Make-A-Wish Norge kr. 475.000, Operafesten Røykenvik kr. 600.000 og andre mindre prosjekter på tilsammen kr. 4.619.431), samt utbetalte og kostnadsførte diverse stipend på kr 7.591.000 i 2022.

Noter til regnskapet for 2022

Note 10 - Gjeld

<i>Kortsiktig gjeld</i>	2022	2021
Skyldige offentlige avgifter	84 600	84 600
Avsatt styrehonorar 2022	600 000	600 000
Annen kortsiktig gjeld	282 526	0
Sum	<u>967 126</u>	<u>684 600</u>

Note 11 - Annet

Stiftelsen er kontrollerende aksjonær i Tikal AS. En av aksjonærene i Tikal AS har stevnet stiftelsen for Ringerike, Asker og Bærum tingrett med krav om overføring av den kontrollerende aksjen fra stiftelsen. Stiftelsen har besluttet å bestride kravet. Hovedforhandlingen i tingretten er berammet til juni 2023.

Stiftelsen er indirekte aksjonær i AS Kassiopeia og derigjennom AS W Wilhelmsen. En gruppe aksjonærer i AS Taurus og AS W Wilhelmsen har stevnet AS Kassiopeia og AS W Wilhelmsen for Ringerike, Asker og Bærum tingrett med krav om henholdsvis oppløsning av selskapet og innløsning av aksjer i selskapet i henhold til Lov om aksjeselskaper. De saksøkte selskapene har besluttet å bestride de krav og påstander som er fremsatt av saksøkerne, og hovedforhandlingene er berammet til januar 2024.

Det er styrets vurdering at disse prosessene ikke vil påvirke stiftelsen ordinære drift.